

# 广德市城市管理综合执法局 2022 年度部门

## 决算

2023 年 9 月

# 目 录

## 第一部分 广德市城市管理综合执法局概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 广德市城市管理综合执法局 2022 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 广德市城市管理综合执法局 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 广德市城市管理综合执法局概况

### 一、部门职责

我单位主要工作职责为贯彻执行国家、省有关城市管理方针、政策、法律法规，研究制定市城区综合管理规定和城区市容市貌管理办法，城区环境卫生管理办法，并组织实施。会同交警部门制定车辆停放点，场地建设规划，具体划定车辆停放点、场，并负责对车辆定点停放进行监督管理。

### 二、机构设置

从决算单位构成看，广德市城市管理综合执法局 2022 年度部门决算包括：单位本级决算和所属事业单位决算。

纳入广德市城市管理综合执法局 2022 年度部门决算编制范围的二级单位共 2 个，具体情况见下表：

序号	单位名称
1	广德市城市管理综合执法局本级
2	广德市环境卫生管理处

## 第二部分 广德市城市管理综合执法局 2022 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广德市城市管理综合执法局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	9256.49	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	306.02
	9		九、卫生健康支出	40	86.19
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	8705.4
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	158.88
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	9256.49	本年支出合计	58	9256.49
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	9256.49	总计	62	9256.49

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：广德市城市管理综合执法局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	9256.49	9256.49						
	208		社会保障和就业支出	306.02	306.02						
	20805		行政事业单位养老支出	299.76	299.76						
	2080501		行政单位离退休	11.48	11.48						
	2080502		事业单位离退休	137.23	137.23						
	2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.48	94.48						
	2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	56.57	56.57						
	20899		其他社会保障和就业支出	6.26	6.26						
	2089999		其他社会保障和就业支出	6.26	6.26						
	210		卫生健康支出	86.19	86.19						
	21011		行政事业单位医疗	86.19	86.19						
	2101101		行政单位医疗	11.15	11.15						
	2101102		事业单位医疗	75.04	75.04						
	212		城乡社区支出	8,705.40	8,705.40						
	21201		城乡社区管理事务	2,990.83	2,990.83						
	2120104		城管执法	2,990.83	2,990.83						
	21205		城乡社区环境卫生	5,714.56	5,714.56						
	2120501		城乡社区环境卫生	5,714.56	5,714.56						
	221		住房保障支出	158.88	158.88						
	22102		住房改革支出	158.88	158.88						
	2210201		住房公积金	132.69	132.69						
	2210202		提租补贴	26.20	26.20						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门： 广德市城市管理综合执法局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	9,256.49	2,056.46	7,200.03			
208			社会保障和就业支出	306.02	306.02				
20805			行政事业单位养老支出	299.76	299.76				
2080501			行政单位离退休	11.48	11.48				
2080502			事业单位离退休	137.23	137.23				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.48	94.48				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	56.57	56.57				
20899			其他社会保障和就业支出	6.26	6.26				
2089999			其他社会保障和就业支出	6.26	6.26				
210			卫生健康支出	86.19	86.19				
21011			行政事业单位医疗	86.19	86.19				
2101101			行政单位医疗	11.15	11.15				
2101102			事业单位医疗	75.04	75.04				
212			城乡社区支出	8,705.40	1,505.36	7,200.03			
21201			城乡社区管理事务	2,990.83	1,304.27	1,686.56			
2120104			城管执法	2,990.83	1,304.27	1,686.56			
21205			城乡社区环境卫生	5,714.56	201.09	5,513.47			
2120501			城乡社区环境卫生	5,714.56	201.09	5,513.47			
221			住房保障支出	158.88	158.88				
22102			住房改革支出	158.88	158.88				
2210201			住房公积金	132.69	132.69				
2210202			提租补贴	26.20	26.20				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：广德市城市管理综合执法局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	9,256.49	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	306.02	306.02		
	9		九、卫生健康支出	38	86.19	86.19		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40	8,705.40	8,705.40		
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	158.88	158.88		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	9,256.49	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27	0.00	本年支出合计	56	9,256.49	9,256.49		
国有资本经营预算财政拨款	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	9,256.49	总计	58	9,256.49	9,256.49		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：广德市城市管理综合执法局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	9,256.49	2,056.46	7,200.03
208			社会保障和就业支出	306.02	306.02	
20805			行政事业单位养老支出	299.76	299.76	
2080501			行政单位离退休	11.48	11.48	
2080502			事业单位离退休	137.23	137.23	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.48	94.48	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	56.57	56.57	
20899			其他社会保障和就业支出	6.26	6.26	
2089999			其他社会保障和就业支出	6.26	6.26	
210			卫生健康支出	86.19	86.19	
21011			行政事业单位医疗	86.19	86.19	
2101101			行政单位医疗	11.15	11.15	
2101102			事业单位医疗	75.04	75.04	
212			城乡社区支出	8,705.40	1,505.36	7,200.03
21201			城乡社区管理事务	2,990.83	1,304.27	1,686.56
2120104			城管执法	2,990.83	1,304.27	1,686.56
21205			城乡社区环境卫生	5,714.56	201.09	5,513.47
2120501			城乡社区环境卫生	5,714.56	201.09	5,513.47
221			住房保障支出	158.88	158.88	
22102			住房改革支出	158.88	158.88	
2210201			住房公积金	132.69	132.69	
2210202			提租补贴	26.20	26.20	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：广德市城市管理综合执法局

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	1,715.03	302	商品和服务支出	179.35	30703	国内债务发行费用		
30101	基本工资	464.08	30201	办公费	95.56	30704	国外债务发行费用		
30102	津贴补贴	59.46	30202	印刷费		310	资本性支出		
30103	奖金	393.58	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建		
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置		
30107	绩效工资	312.94	30205	水费	2.30	31003	专用设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	94.48	30206	电费	9.52	31005	基础设施建设		
30109	职业年金缴费	56.57	30207	邮电费	26.60	31006	大型修缮		
30110	职工基本医疗保险缴费	51.26	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新		
30111	公务员医疗补助缴费	22.28	30209	物业管理费		31008	物资储备		
30112	其他社会保障缴费	3.83	30211	差旅费	5.50	31009	土地补偿		
30113	住房公积金	132.69	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助		
30114	医疗费	12.65	30213	维修(护)费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30199	其他工资福利支出	111.22	30214	租赁费		31012	拆迁补偿		
303	对个人和家庭的补助	162.08	30215	会议费		31013	公务用车购置		
30301	离休费		30216	培训费	8.02	31019	其他交通工具购置		
30302	退休费	159.65	30217	公务接待费	4.03	31021	文物和陈列品购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出		
30305	生活补助	2.44	30225	专用燃料费		312	对企业补助		
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资		
30308	助学金		30228	工会经费	8.51	31204	费用补贴		
30309	奖励金		30229	福利费	10.64	31205	利息补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.66	399	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出		
			30299	其他商品和服务支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与		
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与		
			30702	国外债务付息		39999	其他支出		
人员经费合计		1,877.11	公用经费合计						179.35

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：广德市城市管理综合执法局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：说明：广德市城市管理综合执法局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。”

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：广德市城市管理综合执法局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：说明：广德市城市管理综合执法局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 广德市城市管理综合执法局 2022 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 9256.49 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 9256.49 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2021 年相比，收、支总计各增加 722.79 万元，增长 8.47%，主要原因：一是单位项目增加，项目资金增加；二是人员增加，人员经费增加。

#### 二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 9256.49 万元，其中：财政拨款收入 9256.49 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

#### 三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 9256.49 万元，其中：基本支出 2056.46 万元，占 22.22%；项目支出 7200.03 万元，占 77.78%；经营支出 0 万元，占 0%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 9256.49 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 9256.49 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 722.79 万元，增长 8.47%，主要原因：一是单位项目增加，项目资金增加；二是人员增加，人员经费增加。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 9256.49 万元，占本年支出的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 722.79 万元，增长 8.47%，主要原因：一是单位项目增加，项目资金增加；二是人员增加，人员经费增加。

### **（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 9256.49 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 306.02 万元，占 3.31%；卫生健康（类）支出 86.19 万元，占 0.92%；城乡社区（类）支出 8705.40 万元，占 94.05%；住房保障（类）支出 158.88 万元，占 1.72%。

### **（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 9458.78 万元，支出决算为 9256.49 万元，完成年初预算的 97.86%。决算数小于预算数的主要原因：是财政收回部分项目资金。其中：基本支出 2056.46 万元，占 22.22%；项目支出 7200.03 万元，占 77.78%。具体情况如下：

1. 1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 8.38 万元，支出决算为 11.48 万元，完成年初预算的 136.99%，决算数大于预算数的主要原因是退休人数增加，经费增加。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 134.06 万元，支出决算为 137.23 万元，完成年初预算的 102.36%，决算数大于预算数的主要原因是退休人数增加，经费增加。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 94.48 万元，支出决算为 94.48 万元，完成年初预算的 100%。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 56.58 万元，支出决算为 56.57 万元，完成年初预算的 99.98%，决算数小于预算数的主要原因是退休人数增加，经费减少。

5. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 6.2 万元，支出决算为 6.26 万元，完成年初预算的 100.97%，决算数大于预算数的主要原因是在职人数增加，费用增加。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 11.15 万元，支出决算为 11.15 万元，完成年初预算的 100%。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 64.92 万元，支出决算为 75.04 万元，完成年初预算的 115.59%，决算数大于预算数的主要

原因是在职人数增加，费用增加。

8. 城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）城管执法（项）。年初预算为 3358.98 万元，支出决算为 2990.83 万元，完成年初预算的 89.04%，决算数小于预算数的主要原因是 2022 年度非税收入减少。

9. 城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）。年初预算为 5563.81 万元，支出决算为 5714.56 万元，完成年初预算的 102.71%，决算数大于预算数的主要原因是环卫保洁经费后期增加。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 132.69 万元，支出决算为 132.69 万元，完成年初预算的 100%。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 21.79 万元，支出决算为 26.2 万元，完成年初预算的 120.24%，决算数大于预算数的主要原因是在职人员增加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 2056.46 万元，其中：人员经费 1877.11 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 179.35 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、

物业管理费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

广德市城市管理综合执法局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

广德市城市管理综合执法局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2022 年度，广德市城管局机关运行经费支出 155.16 万元，比 2021 年减少 5.24 万元，下降 3.27%，主要原因是与环卫处在同一大楼办公，水电费减少。

### **（二）政府采购支出情况。**

2022 年度，广德市城市管理综合执法局政府采购支出总额 6840.04 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 6840.04 万元。授予中小企业合同金额 6840.04 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

### **（三）国有资产占有使用情况。**

截至 2022 年 12 月 31 日，广德市城市管理综合执法局共有车辆 35 辆，其中：执法执勤用车 16 辆、特种专业技术用车 19 辆、；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

#### **（四）关于 2022 年度绩效评价情况的说明**

##### **（1）绩效评价工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 4 个项目，涉及资金 7200.03 万元。从评价情况看，项目较好的完成了目标任务，产生了良好的社会效益，达到了预期绩效目标。

组织对“环卫保洁项目”、“环卫管理工作”2 个项目开展了部门评价，共涉及资金 3808.24 万元。以上项目由委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况看，项目资金使用坚持专款专用，量入为出的原则，总体管理规范，资金使用效益较高。

组织对“环卫处”、“城管局（本级）”等 2 个单位开展单位整体支出部门评价，共涉及资金 7200.03 万元。从评价情况看，本部门对预算绩效管理工作重视程度不断加强，较好的完成了各项目标任务，预算资金在产出、效益和满意度等方面均取得良好的执行效果，达到了预期绩效目标，并获得较高的社会满意度。

##### **（2）部门决算中项目绩效自评结果。**

第一部分：我局（委）在 2022 年度部门决算中反映“环卫保洁”项目绩效自评综述和项目支出绩效自评表。

环卫保洁项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目



标，项目绩效自评得分为 96.74 分。全年预算数为 3448.53 万元，执行数为 3448.24 万元，完成预算的 99.99%。项目绩效目标完成情况：一是生活垃圾转运水平再上新台阶，确保了垃圾转运工作规范有序、干净整洁；城区无扬尘问题，拆迁等区域不发生扬尘现象，全面提升城市环境质量；城区道路清扫保洁水平再上新台阶，公厕管理正规有序，城区生活垃圾做到日产日清，全密闭运输等；二是城区环境卫生水平显著提升，道路保洁、河道保洁、垃圾清运、公厕管理等效果良好，群众满意度较高。发现的主要问题及原因：一是绩效目标编制不够完善，根据项目 2022 年度绩效目标申报情况，目标细化有数量、质量、时效、效益和满意度目标，但项目年度绩效目标未细化，产出目标中数量、时效目标未根据项目前期调研情况和往年实施情况、文件和计划安排要求情况设置明确的、可靠量的目标值；二是部分子项目存在预算编制精确性较低的情况，项目根据环卫工作经费标准、往年项目实施情况、前期摸排调查情况编制预算。下一步改进措施：一是强化评价结果运用，重视项目绩效评价结果，发扬成绩，整改不足，进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，不断创新管理手段，用新思路、新办法，改进和完善财务管理办法；二是树立绩效管理理念，提高绩效管理水平，加强对全面实施预算绩效管理相关理论知识的学习，树立绩效意识、目标意识、责任意识，并建立相关的绩效管理制度，完善绩效目标管理内容，重视绩效目标申报表的填报，切实提高绩效管理水平，特别是对该类项目支出的绩效目标编制依据、方法、形式的深入理解和学习，便于其从数

量、质量、时效等各个方面提出更加具体、全面、细化的绩效考核指标。

环卫保洁项目的《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		环卫保洁项目						
主管部门		044-广德市城市管理综合执法局			实施单位	044001-广德市城市管理综合执法局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额:	3448.53	3448.53	3448.24	10	99.99%	10.00
		其中: 本年财政拨款	3448.53	3448.53	3448.24	—		
		上年结转资金				—		
		其他资金				—		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	1: 城区道路清扫保洁、生活垃圾转运、绿化带清扫、河道保洁、公厕嘤嚶管理等实行市场化作业全覆盖, 逐步推进城乡环卫一体化, 从而达到环卫保洁规范化、精细化、常态化; 2: 本项目分为 8 个标段, 形成多个环卫作业主体, 以利于良性竞争, 全面提升城市环境卫生管理和作业水平。				完成城区范围内的市场化作业全覆盖; 全年共接收建筑装潢垃圾等共 3.93 万吨, 资源化处置 3.62 万吨, 资源化利用率为 92%; 落实城区环卫管理, 对全市的 53 座公厕、116 座公交站台定期清洗检查维护; 全年累计清运中转生活垃圾 5.68 万吨。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	垃圾中转量	≥200 吨 每天	156.6	15	11.74	期初目标值 设置错误
		质量指标	经费支出合规性	严格执行 相关法 规、制度	达成预期 指标	10	10	
		时效指标	经费拨付时效性	及时拨付	达成预期 指标	10	10	
		成本指标	项目支出总成本	≤ 3448.53 万元	3448.24	15	15	

	效益指标 (30 分)	社会效益指标	环境改善程度	显著	达成预期指标	10	10	
		生态效益指标	城区环卫质量	较高	达成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	生活垃圾分类工作推动	显著	达成预期指标	10	10	
		经济效益指标						
	满意度指标 (10 分)	满意度指标 (10 分)	公众满意度	≥90%	100	10	10	
总分						100	96.74	

第二部分：2022 年度环卫保洁等 4 个项目的《项目支出绩效自评表》见“附件：2022 年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”

### (3) 部门评价结果。

第一部分：《2022 年度环卫保洁项目绩效评价报告》

2022 年广德市城市管理综合执法局  
环卫保洁项目支出  
部门绩效评价报告

广德市城市管理综合执法局

2023 年 05 月

评价组人员名单及专业技术职称：

组    长：陈健（高级会计师/注册会计师）

成    员：方  华（中级会计师）

盛山蓉（中级会计师）

陆浩勇（初级会计师）

安徽广星会计师事务所有限公司

2023 年 05 月 15 日



# 目 录

一、项目基本情况.....	1
（一）项目立项.....	1
（二）项目预算.....	2
（三）项目计划实施内容.....	3
（四）项目组织管理.....	3
二、项目绩效目标.....	4
（一）项目总体目标.....	4
（二）项目阶段性目标.....	4
三、评价基本情况.....	5
（一）绩效评价目的.....	5
（二）评价对象与范围.....	6
（三）绩效评价依据.....	6
（四）绩效评价原则、评价方法.....	6
（五）绩效评价指标体系.....	7
（六）评价人员组成.....	8
（七）绩效评价工作过程.....	8
四、评价结论及分析.....	10
（一）项目决策.....	11
（二）项目过程.....	11
（三）项目产出.....	12
（四）项目效益.....	12
（五）绩效评价结果.....	12
五、绩效评价指标分析.....	13
（一）项目决策分析.....	13
（二）项目过程分析.....	15
（三）项目产出分析.....	16
（四）项目效益分析.....	17
六、项目主要经验及做法.....	17
七、存在的问题及原因分析.....	18
八、评价建议.....	22
附表： .....	23

# 2022 年广德市城市管理综合执法局 环卫保洁项目支出 部门绩效评价报告

为进一步加强预算绩效管理，提高财政资源配置和使用效益，根据《关于开展 2022 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩〔2023〕60 号）要求，广德市城市管理综合执法局委托安徽广星会计师事务所有限公司组成绩效评价工作组，对 2022 年度广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目支出开展了部门绩效评价工作。现将绩效评价情况报告如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

环境卫生管理工作是与人民生活息息相关的公共事业，是社会经济发展的基础和保障。城市环境卫生是城市文明程度的重要标志，这是一项涉及到众多方面的繁杂、庞大的系统工程。随着城市建设的飞速发展，在人们对环境质量的要求不断提高的新形势下，城市环境卫生的作业与管理工作显得尤为重要。城市环境卫生的好坏直接关系到市民健康、城市形象，并严重制约着区域经济和社会发展。近年来，城市空间拓展、城镇化进程加快，传统的城市环境卫生管理方式与经济、社会事业发展和人们日益增长的美好生活需要存在一定差距。按照市委、市政府环境治理行动总体工作部署，广德市城市管理综合执法局积极投入到城市环境卫生治理工作中，进一步细化任务责任，

优化措施，集中力量，狠抓落实。

自2015年以来，我市对道路清扫保洁和管理采取环卫作业市场化定价，通过市场公开招投标，将道路清扫落实到各作业公司，期间环卫作业质量无明显下滑。同时，通过适时调度，精心指导，完成了垃圾死角清理、二网作业模式调整、机械化作业一体化推进、收集作业全密闭等各项工作，使我市城区环境卫生面貌有了较大改观。对提高居民健康水平，优化投资环境，推动城市经济发展也有着重要的现实意义。

截至2022年末城市环境卫生专项支出主要包括政府购买或承担的各项环卫作业服务，作业范围东至彩虹桥，西至广宁路，南至光澡路（含卢湖大道至笄山路口），北至广溧路。道路清扫保洁面积489. 万平方米。分别有9家市场化作业公司负责城区内垃圾清运中转、道路清扫保洁、公厕管理、餐厨垃圾处置、建筑装潢垃圾收运、城区公交站台维护及保洁、河道保洁等工作，有环卫行业从业人员696人，垃圾中转站4座，建筑装潢垃圾分拣点2处，环卫管理公厕53座。

## **（二）项目预算**

### **1. 2022年度项目投资情况**

项目预算金额为3,448.53万元，当年已拨付金额3,448.53万元，实际支出3,448.24万元。

### **2. 预算提供分配的依据及因素**

本项目为经常性项目，为更好地做好城市道路的清扫保洁



工作，巩固我市全国文明县城创建成果，根据前期广德市城管局相关请示文件及市领导的批复，广德市财政将2022年城市环卫保洁专项支出全部纳入市本级预算，经人大审议通过，由财政全额承担，并由市城管局根据实际考核情况进行核定和管理拨付。

3. 资金来源：市级财政资金

### **（三）项目计划实施内容**

1. 项目名称：2022年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目

2. 项目起止时间：2022年1月1日-2022年12月31

3. 项目计划实施内容：

广德市环卫保洁项目范围：东至彩虹桥，西至广宁路，南至光澡路（含卢湖大道至笄山路口），北至广溧路。道路清扫保洁面积489. 万平方米。分别有9家市场化作业公司负责城区内垃圾清运中转、道路清扫保洁、公厕管理、餐厨垃圾处置、建筑装潢垃圾收运、城区公交站台维护及保洁、河道保洁等工作，有环卫行业从业人员696人，垃圾中转站4座，建筑装潢垃圾分拣点2处，环卫管理公厕53座。

4. 项目所在区域：广德市

### **（四）项目组织管理**

1. 项目主管部门：广德市城市管理综合执法局

2. 具体实施单位：广德市环境卫生管理处

### 3. 项目具体保障措施：

广德市环境卫生管理处将城区划分成3个片区，10个网格，每个片区设有1名网格长，负责该片区内的市容环境卫生和环卫设施的监督检查，处理市长热线和群众反应的其他事件；负责对分管市场化运营企业安全生产工作进行监管，定期进行安全检查；负责制定分管片区工作计划，对分管网格员的日常工作进行监管考核，定期开展工作督查，根据督查情况对网格员进行考核；负责区域内道路、绿地、公园、公厕等移交手续的办理，环卫工人的安排、协调、沟通。

每个网格设置网格员1名，主要职责是遵守城管执法局、环卫处制定的各项规章制度，爱岗敬业、认真履行工作职责；加强业务知识的学习努力提高自身素质；工作积极主动，认真完成工作任务，遇到问题不推诿，善于发现问题，解决问题；做好本网格内市场化环卫作业公司的日常管理，加强监督、管理、考核工作，做到奖惩分明；日常网格管理工作，要有详细记录，做到有据可查；不得袒护、包庇违反规章制度的市场化作业公司，对违反规定的情况，视情节纳入考核；按时完成上级领导交办的其它工作任务。

## 二、项目绩效目标

### （一）项目总体目标

将道路清扫保洁、生活垃圾收集转运、绿化带清扫保洁、市政环卫基础设施清洗保洁作业以及城区范围内河道保洁、城区53座公厕运营管理，全部纳入统一监管，实行市场化作业全

覆盖。城区道路清扫保洁水平再上新台阶，加大机械化设备使用频次，确保环境卫生干净整洁；城区生活垃圾做到日产日清，全密闭运输，杜绝运输途中抛洒滴漏现象；逐步推进城乡环卫一体化，从而达到环卫保洁规范化、精细化、常态化。

## **（二）项目阶段性目标**

1. 城区道路清扫保洁、生活垃圾转运、绿化带清扫、河道保洁、公厕运行管理等实行市场化作业全覆盖，逐步推进城乡环卫一体化，从而达到环卫保洁规范化、精细化、常态化。

2. 本项目分为 8 个标段，形成多个环卫作业主体，以利于良性竞争，全面提升城市环境卫生管理和作业水平。

## **三、评价基本情况**

### **（一）绩效评价目的**

一是根据广德市财政局《关于开展 2022 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩〔2023〕60 号）的要求，对本项目的决策、过程、产出、效益以及综合绩效进行客观、公正的评价。

二是了解和掌握项目实施的具体情况，评价项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，指导下一年预算的编制和绩效目标的申报，为优化财政支出结构提供决策参考和依据。

三是为进一步丰富和完善绩效评价方法体系，推动绩效评价工作的制度建设。落实全面实施绩效管理要求，建立健全预算资金绩效管理机制，强化支出责任，提高预算资金使用绩效。

四是通过绩效评价，对提升项目立项、资金使用、项目实施管理、项目绩效表现等情况进行阶段性总结，了解资金使用是否达到预期目标，检验资金支出效率和效果。分析资金使用过程中存在的问题及其原因，及时总结经验，改进管理措施，有效提高财政资金管理水平和使用效益。

## **（二）评价对象与范围**

评价对象为 2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目支出，评价范围包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益等。

## **（三）绩效评价依据**

1. 《广德市市级项目支出绩效单位自评操作规程》
2. 《广德市市级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》（财绩〔2021〕74 号）
3. 广德市财政局《关于开展 2022 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩〔2023〕60 号）
4. 该项目的预决算、验收、财务会计、项目管理等方面资料及文件。

## **（四）绩效评价原则、评价方法**

绩效评价原则：本次绩效评价工作坚持科学规范、公开公正、绩效相关等原则。采用以定量评价为主、定性评价为辅、

定量与定性相结合的方法开展绩效评价，形成本次绩效评价得分。

评价方法：按照项目绩效评价指标体系的要求，采取全面考核与重点考核相结合的方法，以实际完成情况与计划完成情况进行对比，分析项目完成程度，对投入、过程、产出和效益四个方面的各评价因素进行综合分析，与项目单位相关人员座谈，了解项目的总体情况，通过发放满意度调查问卷，了解社会公众对项目实施的满意情况，对项目立项、实施方案、批复、合同等相关资料相进行核查。

### （五）绩效评价指标体系

本次绩效评价结果采用综合评分定级的方法指标，总分值为100分。按得分高低依次分为优秀（ $s \geq 90$ 分）、良好（ $90分 > s \geq 80$ 分）、中等（ $80分 > s \geq 60$ 分）、差（ $s < 60$ 分）。

一级指标分值统一设置为：决策指标14分、过程指标26分、产出指标36分、效益指标24分。

定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含80%）、80-60%（含60%）、60-0%合理确定分值。

定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq *$ ），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 $\times$ 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq *$ ），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 $\times$ 该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标

分值上限。

### （六）评价人员组成

成立绩效评价小组并分工如下：

负责人：陈健 负责绩效评价各项任务分解、人员调度

成员： 方华      负责项目指标分析

盛山蓉 陆浩勇 参与收集资料、现场勘察及  
调研访谈、评价报告编写等  
工作

### （七）绩效评价工作过程

## 1. 证据收集

### (1) 证据收集方法

第一、案卷研究：对项目相关文件进行广泛收集和深入研究、比较和分析。

①项目文件和资料，主要包括：项目申请资料、项目预决算及验收资料、合同、财务数据等；

②政府各级职能部门对项目执行情况的检查;

③项目执行文件和报告，主要包括：项目执行过程中的有关财务会计资料、相关规定制度、项目实施计划、项目进度报告等。

④通过细致研究所收集的项目资料，对项目背景、项目投入、项目活动、项目产出、项目结果从定性和定量两个方面进行比较分析。

第二、座谈：根据评价进展情况，通过协调召开由管理部门、项目实施部门、行业专家和其他利益相关者参加的座谈会，了解各参与主体对项目实施情况的认识及分析意见。

第三、面访及实地调研：项目组围绕本次绩效评价要求，对项目主要管理人员、负责项目实施和运行或者参与项目设计、实施等的项目人员及专家进行访谈，深入听取相关利益主体对项目过程管理、资金使用的合法、合规和效益性及项目实施前后的意见和观点；根据项目的实际情况和评价进展需要，对能突出反映项目实施情况、问题、经验和教训的项目进行实地调研，进一步听取项目实施部门、项目实施对象的意见和观点，核实项目的有关事实和信息。

第四、网络检索：搜集能作为本项目绩效评价依据的政策文件、公开文献以及项目的相关信息。

## （2）证据收集过程

证据收集包括两个方面：

一是开展案卷研究，参照项目相关资料，对与项目设计目标和实施过程相关的国家政策、发展规划、法律法规等进行网络检索和案卷研究，用于对项目相关性和可持续性进行评估；收集与项目有关的各项数据，针对项目的实施效率和完成效果进行调研，用于对项目的效率效果进行绩效评估。二是进行问卷调查及实地调研，评价小组采取问卷调查方式走访服务对象，了解其对项目所带来的综合效益谈切实感受，并请其进行满意度打分。

## 2. 证据分析

结合绩效评价目的和绩效评价框架的评价指标，根据《绩效评价管理办法》给出的评价方案和评级方法，对收集的证据进行分析，保证证据的完整性和有效性，提供项目绩效评价的基础。

## 3. 绩效打分与评级

本次项目绩效评价的绩效分值确定，采取对绩效评价框架中的关键问题和各级评价指标分别赋予权重的方法，并确定了每一个最终指标的评分标准。关于评分标准，评价小组针对每一个最终指标的具体特点，依据相关证据，对每一个指标进行打分。

本次绩效评价主要根据四个一级评价指标进行评价，设总分 100 分。依据评价小组论证通过的评价指标体系、评分标准，采用数据采集、面访、座谈等方式，对该项目进行综合评分。

## 4. 撰写绩效评价报告

绩效评价工作组按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

# 四、评价结论及分析

根据“广德市财政局《关于开展 2022 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》”（财绩〔2023〕60 号）关于预算资金项目绩效目标要求，针对 2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目采用百分制评级，综合评级结果为“优秀”。



绩效评价表明，2022 年度环卫保洁专项支出项目的实施，加大了项目单位和居民群众对环境卫生的重视，督促各辖区认真落实城市环境卫生的各项工作，增强了环境综合整治工作的重要性，为巩固提升全国文明城市和国家卫生城市创建水平奠定了基础。项目实施还为市民创造整洁、舒适、健康的生活环境，推动城市经济协调发展。专项资金投入取得了较好的社会效益和生态效益。

### **（一）项目决策**

评价等级为“决策绩效一般”。

项目申报和审批符合相关要求，项目立项符合国家法律法规和相关政策，符合公共财政支出范围及城市管理环境卫生工作发展的需要，与部门职责范围相符；项目设置了绩效目标，但数量、质量、时效目标的设置并未覆盖到全部子项目，效果目标暂未完全体现项目效益，数量目标的指标值不够清晰、量化，目标的可考量性不够高，暂无法通过指标值的考量，清晰准确地反映项目实施情况；项目总体预算资金额度与年度目标相适应，但仍存在部分子项目内容重复未及时调整，预算编制不够合理；部分子项目资金分配额度与项目实际不相适应。

### **（二）项目过程**

评价等级为“效率非常高”。

项目按照计划开展了各项活动，在项目实施中，组织分工明确，制定了专门的管理制度；资金使用符合相关的财务管理制度规定，为保障资金的安全、规范运行采取了必要的监控措

施。资金或财务制度能够得到有效执行，资金支付手续齐全、审批流程规范，不存在截留、挤占、挪用等情况。

**（三）项目产出**

评价等级为“与目标非常吻合”。

本项目按照计划的时间周期开展了各项活动，相关工作实施进展较为顺利；项目按计划实现了阶段性产出，项目的投入产出与成本有效性原则相符，项目实施效率较高。

**（四）项目效益**

评价等级为“非常满意”。

项目实施保障环境卫生工作的正常开展，不断提升环境卫生工作质量与管理水平，促进市容管理常态化，提升城市管理现代化水平，助推广德市全国文明城市创建成功，同时居民生活品质大幅提高，幸福感日益增强，项目实施产生社会综合效益较为显著。在市委、市政府环境卫生治理行动总体工作部署下，市财政预算为项目运行提供了后续人财物需要的保障，项目实施具有可持续性。环卫工人、社会群众满意度较高。

**（五）绩效评价结果**

按照绩效评价指标体系，对“2022年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”绩效评价综合评分为96.5分，评价结果级别为“优秀”。

序号	一级指标	分值	评价分值	占比
1	决策	14	10.50	75.00%
2	过程	26	26.00	100.00%

3	产出	36	36.00	100.00%
4	效益	24	24.00	100.00%
合计		100	96.50	96.50%

## 五、绩效评价指标分析

根据“广德市财政局《关于开展 2022 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》”（财绩〔2023〕60 号）关于预算资金项目绩效目标要求，充分考虑 2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目的特点，构建了包括 4 个一级指标、12 个二级指标、21 个三级指标、指标解释、信息来源、评价标准、评价方法等内容的绩效指标体系。

### （一）项目决策分析

**总分 14 分 得分 10.5 分 占比 75%**

1. 立项依据充分性 总分 3 分 得分 3 分 占比 100%

“2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”立项符合法律法规、相关政策，立项依据充分，程序规范与本部门职责相适应，得 3 分。

2. 立项程序规范性 总分 3 分 得分 3 分 占比 100%

“2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”立项符合项目申请、设立过程符合相关要求，得 3 分。

3. 绩效目标合理性 总分 2 分 得分 1 分 占比 50%

“2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”2022 年度项目绩效目标设置有数量、质量、时效、效果和满意度目标，

但数量、质量、时效目标的设置并未覆盖到全部子项目，效果目标暂未完全体现项目效益，扣 1 分，得 1 分。

#### 4. 绩效指标明确性 总分 2 分 得分 1 分 占比 50%

将“2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”只设置了 1 个产出数量指标“垃圾中转量”，未覆盖到全部子项目，数量目标的指标值不够清晰、量化，目标的可考量性不够高，暂无法通过指标值的考量，清晰准确地反映项目实施情况，扣 1 分，得 1 分。

#### 5. 预算编制科学性 总分 2 分 得分 1.5 分 占比 75%

“2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”项目根据环卫工作经费标准、往年项目实施情况、前期摸排情况编制预算，细化有数量、单价。但仍存在部分子项目内容重复未及时调整，预算编制不够合理，例如“爱心早餐”子项目年初安排预算 38.60 万元，实际支出 5.69 万元，未支出部分已包含在第五轮环卫作业市场化运行项目招标金额中，但在年初预算编制时未考虑调减该部分预算，扣 0.5 分，得 1.5 分。

#### 6. 资金分配合理性 总分 2 分 得分 1 分 占比 50%

“2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”项目预算资金分配一般参照以往年度子项目内容和支出情况等，虽然 2022 年度环卫保洁项目整体预算收支相当，但部分子项目测算依据已经发生变化，执行率较低，在进行资金分配时没有考虑将执行率低的子项目进行合并，资金分配额度与项目实际不相适应，扣 1 分，得 1 分。

## **(二) 项目过程分析**

**总分 26 分 得分 26 分 占比 100%**

**1. 资金到位率 总分 5 分 得分 5 分 占比 100%**

“2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”预算资金 3,448.53 万元，2022 年实际到位资金 3,448.53 万元。资金到位率 100%，得 5 分。

**2. 资金拨付及时性 总分 3 分 得分 3 分 占比 100%**

“2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”资金在 2022 年度全部拨付到位，得 3 分。

**3. 预算执行率 总分 5 分 得分 5 分 占比 100%**

“2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”预算资金 3448.53 万元，实际使用资金 3448.24 万元，预算执行率 99.99%，得 5 分。

**4. 资金使用合规性 总分 5 分 得分 5 分 占比 100%**

会计核算较规范，项目资金拨付使用同预算申报项目一致；拨付审批流程完整，支付凭证留存齐全；项目资金有完整的审批程序和手续，符合预算批复，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 5 分。

**5. 管理制度健全性 总分 4 分 得分 4 分 占比 100%**

广德市城市管理综合执法局财务和业务管理制度健全，对项目顺利实施的起到有效的保障作用，得 4 分。

**6. 制度执行有效性 总分 4 分 得分 4 分 占比 100%**

“2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目”的实施符合相关管理规定，管理制度得到有效执行，得 4 分。

### **（三）项目产出分析**

**总分 36 分 得分 36 分 占比 100%**

**1. 产出数量 总分 9 分 得分 9 分 占比 100%**

根据环卫处提供的监管考核情况以及考核台账，已对第三方作业公司道路保洁、公厕保洁等作业情况进行了监督考核，并且月度经费拨付经过相关经办人、审核人、处领导和市局领导签批，可以视同保洁作业完成情况全面达标，得分 9 分。

**2. 产出质量 总分 9 分 得分 9 分 占比 100%**

根据《广德市环卫作业考核奖惩办法与实施细则》相关规定，广德市城管局（环卫处）对各作业公司的作业情况进行每月不少于三次明、暗不定的周期性检查考核，并结合考核情况对作业质量进行综合评分，经环卫处综合测评，各作业公司 2022 年度综合考评均为良好，作业验收结论为通过，得分 9 分。

**3. 产出时效 总分 9 分 得分 9 分 占比 100%**

通过评价小组调研，第三方作业公司安排环卫保洁作业人员对城区保洁作业范围内每日至少二个时间段及时完成清扫保洁工作，对不同要求道路加长了巡扫时间，对公厕在开放时间内进行保洁工作，对市政设施及公交站台按合同约定频次进行冲洗，并按照《广德市环卫作业考核奖惩办法与实施细则》进行监督考评，对各不同环卫保洁项目完成不同清扫要求，计划作业完成及时率 100%，得 9 分。

#### 4. 产出成本 总分 9 分 得分 9 分 占比 100%

本项目为完成工作目标计划安排的预算为 3448.53 万元，本年项目实际支出 3,448.24 万元，成本节约率 0.01%，得分 9 分。

### **（四）项目效益分析**

#### **总分 24 分 得 24 分 占比 100%**

##### 1. 实施效益 总分 10 分 得分 10 分 占比 100%

根据现场考察结合调查问卷情况，项目实施保障环境卫生工作的正常开展，不断提升环境卫生工作质量与管理水平，促进市容管理常态化，提升城市管理现代化水平，助推广德市全国文明城市创建成功，同时居民生活品质大幅提高，幸福感日益增强，项目实施产生社会综合效益较为显著。在市委、市政府环境卫生治理行动总体工作部署下，市财政预算为项目运行提供了后续人财物需要的保障，项目实施具有可持续性，得 10 分。

##### 2. 满意度总分 14 分 得分 14 分 占比 100%

采用问卷形式，分别对环卫工人、社会群众发放调查问卷，共发放问卷 20 份，根据问卷调查统计结果，环卫工人满意度为 99.60%，社会群众满意度为 100%，均达到 90%以上，得 14 分。

### **六、项目主要经验及做法**

#### **（一）常态管理，道路保洁工作稳步提升**

1. 加强队伍建设，提升精细化管理水平。环卫处始终稳扎稳打，全体环卫人员奋战一线抓好常态化管理。一是加强思想

教育，保持工作干劲。加强教育动员，保持工作状态。不因创建成功而降低工作标准。实际工作中以打造环卫专业化监管队伍为目标，所有人员严扣机械化作业冲、洒、洗扫作业环节，提高网格监管过程中发现问题的能力，结合环卫工人的普扫、巡保，使环卫作业无缝隙、全天候、高标准。二是通过强化监管考核推进精细化管理。要求每名网格员每天至少发现并处理15个环卫类问题，来提升环卫作业质量。通过指导、监督和考核，使作业公司从管理层开始，到管理员、环卫工人都能与我们目标一致，同频共振。

2. 加强人工普扫和动态巡保，确保保洁作业质量。全面落实人工普扫及巡回捡拾，保证路面干净整洁，无飘浮物，每天上午7点前完成第一轮普扫，环卫处网格员开展错时督查，检查普扫质量；新增3辆四轮电动巡保车，提高道路巡保频次，及时清理动态垃圾飘浮物，保证城区主次干道、背街小巷干净整洁；迎检期间成立环卫突击队，对点位周边绿化带、树穴、下水篦子进行全面排查，清理烟头、杂物，确保无盲区、无死角。

3. 加大机械化作业覆盖面，保证机械化作业效率。要求三家道路保洁公司制定水洗计划，各成立两个专项水洗作业小组，专职开展水洗作业，环卫处网格员全程跟班作业，环卫处副主任对各自片区内水洗情况进行督查，对作业不达标企业，直接纳入考核并重新冲洗；加大机械化作业频次，新增机械化护栏清洗车1辆，充分利用机械化清扫车、多功能抑尘车、护栏清



洗车等专业机械化环卫作业车辆，提高道路机械化清扫、冲洗、巡保频次，做到应扫尽扫。最大限度地还原人行道、路面本色，提升管理水平。

## （二）创新举措，公厕管理水平严格规范

落实城区环卫管理的 53 座公厕日常检查制度，严格依据《广德市城区公厕管理考核办法》逐条对比。对检查过程中发现的卫生不达标、设施破损及工具摆放乱等问题，以下发督办单的形式交办给公司，要求公司对标对表、严抓整改，并在规定时间内完成整改回复。同时，加强社会单位对外开放公厕环境卫生管理的薄弱环节。将城区 53 座公厕防蝇帘更换为风幕机，进一步提升公厕品质。

## （三）注重维护，提升环卫设施、设备使用效率

1. 环卫处本着高效节约的原则，着力提升环卫设施利用率，一年来，环卫处要求网格员每季度利用一周时间，对各自片区内的所有环卫设施（包括垃圾桶、果壳箱、灭烟器、环卫工具摆放箱）进行一轮全面排查，包括损坏情况和擦洗情况。对环卫设施损坏的（垃圾桶破损、果壳箱锁不上）做好记录并督促公司及时维修或更换，擦洗不到位的先要求工人及时整改，整改不力的纳入考核。网格员排查后，各分管副主任再对分管片区进行检查。全年出动 52 人次，共排查果壳箱 2000 余个，维修 198 个；排查垃圾桶 6600 余只，更换 1756 只；排查灭烟器 400 余个，维修 73 个。

2. 要求作业公司定期对城区 4 座中转站内设备进行全面排查、保养和维护，确保运转正常。站内卫生，喷淋除臭、防疫消杀、渗滤液处理等日常工作按规范要求进行。并对城北、城东、城南、桃源四座中转站进行初期雨水收集池建设，规范化处置站内初期雨水。

#### （四）日产日清，生活垃圾转运及时高效。

城区配备各类收集、压缩、清运车辆 44 辆，大型垃圾转运车 3 辆，生活垃圾收集车 41 辆，对城区内除物管小区外所有生活垃圾进行转运。落实生活垃圾日产日清，日均转运生活垃圾 156.6 吨，截止 9 月底，累计清运生活垃圾 42749.5 吨。

#### （五）试点引领，生活垃圾分类工作持续推进。

持续开展城区试点小区生活垃圾分类工作，严格落实人员每月对试点小区垃圾分类工作开展情况进行考核。联合物业在笕箕湾小区、万象小区、天玺小区开展垃圾分类活动，让小区居民在活动中加深对垃圾分类知识的了解，发放宣传册 500 余份，分类垃圾袋 1000 余份。通过发送邮件在广德市人民政府信息公开网站公开和召开征求意见座谈会等形式，向社会各界征求意见，并报送司法局进行审核，修订了《广德市城区生活垃圾分类管理实施方案》，并报市政府常务会议通过，下步将按照方案逐步实施。

#### （六）安全生产、疫情防控有效落实，常抓不懈。

1. 安全生产警钟长鸣。每月组织人员对所属的九家市场化作业公司进行安全检查，发现问题解决问题，及时消除安全隐

患；定期组织开展安全培训，就安全生产、疫情防控、高温作业等方面进行宣讲和培训，要求各作业公司定期组织安全演练。高温期间，发放防暑降温药品，同时调整作业时间和作业模式，错峰作业，确保人员安全；压实各市场化作业公司责任，要求各公司统计摸排所属环卫保洁人员居住地址信息，具体到门牌号，制定台账，做到每一户底数清，数量明。

2. 疫情防控常抓不懈。落实物资储备、发放、防疫消杀、外出报备和台账管理等工作，环卫处定期检查。要求作业公司每日报送疫情防控日报，说明人员上岗、外出及防疫物资储备情况，按要求完成疫苗接种，定期开展核酸检测。

#### （七）关心关爱，做好环卫工人生活保障

环卫处每月表彰 30 名优秀环卫工人，环卫工人节期间综合年度工作，评选出 20 名年度优秀环卫工人进行表彰，发放慰问金，并为奋战在一线的 700 余名环卫保洁人员发放节日慰问品。高温期间，调整作业时间并组织发放防暑降温物品。社会各界多次慰问环卫工人。在市委、政府的关心支持下，2022 年在市委政府的关心下，城区所有环卫工人每月每人爱心早餐由 240 元增至 360 元，货币化随工资发放，在传递政府关爱的同时，进一步激发环卫职工爱岗敬业精神。

### 七、存在的问题及原因分析

1. 绩效目标编制不够完善，根据项目 2022 年绩效目标申报情况，目标细化有数量、质量、时效、效益和满意度目标，但项目年度绩效目标未细化，产出目标中数量、时效目标并未

根据项目前期调研情况和往年实施情况、文件和计划安排要求情况设置明确的、可考量的目标值，2022 年度项目绩效目标表只设置了 1 个产出数量指标“垃圾中转量”，未覆盖到全部子项目，数量目标的指标值不够清晰、量化，不能清晰准确地反映项目实施情况。

2. 部分子项目存在预算编制精确性较低的情况。项目根据环卫工作经费标准、往年项目实施情况、前期摸排情况编制预算，细化有数量、单价。但仍存在部分子项目预算编制不够合理，例如“爱心早餐”子项目年初安排预算 38.60 万元，实际支出 5.96 万元，未支出部分已包含在第五轮环卫作业市场化运行项目招标金额中，但在年初预算编制时未考虑调减该部分预算，预算编制合理性、精确性较低。

## 八、评价建议

绩效评价结果应用既是进一步开展绩效管理工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。通过 2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目的满意度调查和绩效评价，评价组建议：

1. 强化评价结果应用。项目实施单位应重视项目绩效评价结果，发扬成绩，整改不足，延续绩效评价结果的导向与激励作用，并起到相应的社会监督作用。进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，不断创新管理手段，用新思路、新办法，改进和完善财务管理办法。

2. 树立绩效管理理念，提高绩效管理水平。建议项目实施单位提高绩效意识和管理水平，加强对全面实施预算绩效管理相关理论知识的学习，树立绩效意识、目标意识、责任意识，并建立相关绩效管理制度、完善绩效目标管理内容，重视绩效目标申报表的填报，切实提高绩效管理水平，特别是对该类项目支出的绩效目标编制依据、方法、形式的深入理解和学习，便于其从数量、质量、时效、经济效益、社会效益、生态效益、可持续性、满意度等方面提出更加具体、全面、细化。

3. 强化项目督查指导。加强项目督查，做好项目实施过程中的组织协调和技术指导，保障各项工作按时、按质、按量完成。

## **附表：**

1. 绩效评价指标体系

2. 2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目绩效目标完成清单

3. 2022 年广德市城市管理综合执法局环卫保洁项目绩效评价问题清单

附表 1

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项（主体是指项目主管部门，下同）是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市级财政事权与支出责任相适应原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分、是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制（主体是指项目资金管理使用单位，下同）是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②预算资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核项目资金落实情况对项目实施的总体保障。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		资金拨付及时性	项目资金是否按照依法依规及时拨付，用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金是否按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达，是否符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规	项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续； ③符合项目预算批复或合同规定的用途； ④专款专用，无截留、挤占、挪用、虚列支出等行为。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。



附表 2

环卫保洁项目绩效目标完成清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注
(一)	年度目标任务： 1. 城区道路清扫保洁、生活垃圾转运、绿化带清扫、河道保洁、公厕运行管理等实行市场化作业全覆盖，逐步推进城乡环卫一体化，从而达到环卫保洁规范化、精细化、常态化。 2. 本项目分为 8 个标段，形成多个环卫作业主体，以利于良性竞争，全面提升城市环境卫生管理和作业水平。	目标完成情况：环卫处将城区保洁区域划分为 3 个片区 10 个网格，成立督查考核小组，对各环卫市场化项目加大督查考核力度，2021 年度累计对 8 家环卫市场化作业公司考核扣分 1546.5 分，累计扣除考核经费 154650 元，较好地督促作业公司完成全年环卫保洁任务。 1、坚持网格化管理，分片包干，责任到人，对于发现的问题能够快速反应、及时解决，使环卫作业考核全覆盖，不留死角； 2、在环卫机械化作业方面，依托数字平台，每日对环卫作业车辆运行轨迹进行检查，确保环卫车辆能够达到全覆盖作业； 3、针对部分路段积尘严重的情况，要求各作业公司加大冲洗力度，加强道路冲洗作业的精细化管理； 4、每周召开环卫作业例会，对考核人员提出的突出问题进行汇总，要求责任单位及时整改，并对整改后的情况进行复查。	
1	决策-项目立项：立项依据充分，立项程序规范	立项符合法律法规、相关政策，与本部门职责相适应，项目申请、设立过程符合相关要求	
2	决策-绩效目标：绩效目标合理，绩效指标明确	设置有数量、质量、时效、效果和满意度目标，但数量、质量、时效目标的设置并未覆盖到全部子项目，效果目标暂未完全体现项目效益，数量目标的指标值不够清晰、量化，目标的可考量性不够高，暂无法通过指标值的考量，清晰准确地反映项目实施情况	
3	决策-资金投入：预算编制科学，资金分配合理	项目根据环卫保洁经费标准、往年项目实施情况、前期摸排情况编制预算，细化有数量、单价。但仍存在部分子项目内容重复未及时调整，预算编制不够科学，资金分配不够合理	
4	过程-资金管理：资金拨付及时到位	项目预算资金 3448.53 万元，截止 2022 年末实际到位资金 3448.53 万元。资金到位率 100%。	

5	过程-资金使用：资金使用合规，预算全额执行	项目预算执行率 99.99%；项目资金有完整的审批程序和手续，符合预算批复，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	
6	过程-组织实施：管理制度健全，制度执行有效	财务和业务管理制度健全，对项目顺利实施的起到有效的保障作用；项目的实施符合相关管理规定，管理制度得到有效执行	
7	产出-产出数量：道路计划作业量完成率，公厕计划作业量完成率其他计划作业量完成率	城区道路清扫保洁面积 489.43 万m <sup>2</sup> ，作业完成率 100%；城区需要管理运行公厕 53 座，全部纳入管理；全年共接收建筑装潢垃圾等共 3.93 万吨，资源化处置 3.62 万吨，资源化利用率为 92%；落实城区环卫管理，对全市的 53 座公厕、116 座公交站台定期清洗检查维护；全年累计清运中转生活垃圾 5.68 万吨	
8	产出-产出质量：作业验收合格率，环卫保洁作业验收合格考核情况	环卫处对各作业公司的作业情况进行每月不少于三次明、暗不定的周期性检查考核，并结合考核情况对作业质量进行综合评分，经环卫处综合测评，各作业公司 2022 年度综合考评均为良好，作业验收结论为通过	
9	产出-产出时效：完成及时性	通过评价小组调研，第三方作业公司安排环卫保洁作业人员对城区保洁作业范围内每日至少二个时间段及时完成清扫保洁工作，对不同要求道路加长了巡扫时间，对公厕在开放时间进行保洁工作，对市政设施及公交站台按合同约定频次进行冲洗，并按照《广德市环卫作业考核奖惩办法与实施细则》进行监督考评，对各不同环卫保洁项目完成不同清扫要求，计划作业完成及时率 100%	
10	产出-产出成本：项目实际总支出不超出计划总成本	本项目为完成工作目标计划安排的预算为 3448.53 万元，本年项目实际支出 3,448.24 万元，未超出计划总成本	
11	效益-实施效益：项目实施所产生的效益，项目实施过程中是否产生良好社会影响。	根据现场考察结合调查问卷情况，项目实施保障环境卫生工作的正常开展，不断提升环境卫生工作质量与管理水平，促进市容管理常态化，提升城市管理现代化水平，助推广德市全国文明城市创建成功，同时居民生活品质大幅提高，幸福感日益增强，项目实施产生社会综合效益较为显著。在市委、市政府环境卫生治理行动总体工作部署下，市财政预算为项目运行提供了后续人财物需要的保障，项目实施具有可持续性	
12	效益-满意度：环卫工人满意度	本次问卷调查对参与环卫工人随机，共发出调查表 10 份，本项目有效调查问卷 10 份。经统计，满意度达到 99.60%，高于 90%的绩效目标。	
13	效益-满意度：群众满意度	本次问卷调查对市民随机发放调查问卷，共发出调查表 10 份，本项目有效调查问卷 10 份。经统计，满意度达到 100%，高于 90%的绩效目标	

2022 年环卫保洁项目绩效评价问题清单

问题分类		序号	责任部门（单位）	问题描述	整改建议	备注
项目决策存在的问题	项目立项	1	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	绩效目标设定	2	广德市城市管理综合执法局	2022 度项目绩效目标表显示数量、质量、时效目标的设置并未覆盖到全部子项目，效果目标暂未完全体现项目效益；只设置了 1 个产出数量指标“垃圾中转量”，未覆盖到全部子项目，数量目标的指标值不够清晰、量化，目标的可考量性不够高，暂无法通过指标值的考量，清晰准确地反映项目实施情况	建议广德市城管局根据项目评审形成的绩效目标对项目原有目标进行完善。	
	资金投入	3	广德市城市管理综合执法局	部分子项目存在预算编制精确性较低的情况。项目根据环卫工作经费标准、往年项目实施情况、前期摸排情况编制预算，细化有数量、单价。但仍存在部分子项目预算编制不够合理，例如“爱心早餐”子项目年初安排预算 38.60 万元，实际支出 5.96 万元，未支出部分已包含在第五轮环卫作业市场化运行项目招标金额中，但在年初预算编制时未考虑调减该部分预算，预算编制合理性、精确性较低。	建议在以后年度根据项目的实际内容和人员成本等情况编制项目预算，合理安排项目预算资金，提高预算编制水平。	
资金管理存在的问题	资金到位情况	1	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	预算执行情况	2	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	资金使用合规性	3	广德市城市管理综合执法局	无	无	
项目管理存在的问题	项目过程管控	1	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	监督问效	2	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	制度建设及执行情况	3	广德市城市管理综合执法局	无	无	
项目产出存在的问题	产出数	1	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	产出质量	2	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	产出时效	3	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	产出成本	4	广德市城市管理综合执法局	无	无	

项目效益存在的问题	经济效益	1	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	社会效益	2	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	生态效益	3	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	可持续影响	4	广德市城市管理综合执法局	无	无	
	满意度	5	广德市城市管理综合执法局	无	无	

第二部分：2022 年度生活垃圾场处理项目等 4 个项目绩效评价报告详见“附件：2022 年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”。

#### **第四部分 名词解释**

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**四、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**五、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**十二、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十三、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十四、机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**附件：2022 年度项目支出绩效自评表及环卫管理项目绩效评价报告**

